

雲林農田水利事業作業基金



110 年 度 半 年 結 算 報 告

(110 年 1 月 1 日 至 110 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會

農田水利署雲林管理處編

雲林農田水利事業作業基金 110 年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1
二、收支餘絀表.....	4
三、平衡表.....	5

雲林農田水利事業作業基金 110 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3億7,047萬5,467元，較分配預算數3億637萬2,000元，增加6,410萬3,467元，約增加20.92%，包括：

1.租金及權利金收入：其他建築物租金收入實際數5,844萬2,952元，較分配預算數7,160萬元，減少1,315萬7,048元，約減少18.38%，主要係110年1月原估列之1000萬元已於109年12月入帳及申辦數量減少。

2.其他業務收入：實際數3億1,203萬2,515元，較分配預算數2億3,477萬2,000元，增加7,726萬515元，約增加32.91%，包括：

(1)其他補助收入：實際數3億754萬1,000元，較分配預算數2億3,227萬2,000元，增加7,526萬9,000元，約增加32.41%，主要係以前年度於年底補助而本年度為平均4季補助故較預估數增加。

(2)雜項業務收入：實際數449萬1,515元，較分配預算數250萬元，增加199萬1,515元，約增加79.66%，主要係增加集集攔河堰公共給水調度使用農業用水4-6月份超量水量費用及報廢挖土機5台收入。

(二) 業務外收入

實際數2,820萬7,090元，較分配預算數2,643萬5,000元，增加177萬2,090元，約增加6.70%，包括：

1.財務收入：利息收入實際數527萬5,939元，較分配預算數983萬5,000元，減少455萬9,061元，約減少46.36%，主要係定存數額減少及利率降低。

雲林農田水利事業作業基金 110 年度半年結算報告摘要說明

2.其他業務外收入：實際數2,293萬1,151元，較分配預算數1,660萬元，增加633萬1,151元，約增加38.14%，包括：

(1)租賃收入：實際數1,511萬6,548元，較分配預算數1,660萬元，減少148萬3,452元，約減少8.94%。

(2)雜項收入：實際數781萬4,603元，較分配預算數0元，增加781萬4,603元，主要係因土地補償金部分本年度已先行入帳，太陽能發電收入預算編在其他業務收入,但實際帳列雜項收入。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數7億255萬901元，較分配預算數8億5,413萬5,000元，減少1億5,158萬4,099元，約減少17.75%，包括：

1.行銷及業務費用：業務費用實際數3億5,416萬6,444元，較分配預算數4億7,777萬6,000元，減少1億2,360萬9,556元，約減少25.87%，主要係渠道修護工作刻正辦理發包作業中、土地改良物修護費因以前年度致力更新致近來維護費需求減少、固定資產折舊提列數較預算數減少，致業務費用較預算數為低。

2.管理及總務費用：管理費用及總務費用實際數3億4,762萬8,143元，較分配預算數3億6,966萬5,000元，減少2,203萬6,857元，約減少5.96%。

3.研究發展及訓練費用：實際數75萬6,314元，較分配預算數669萬4,000元，減少593萬7,686元，約減少88.70%，包括：

(1)研究發展費用：實際數0元，較分配預算數159萬6,000元，減少159萬6,000元，約減少100%，主要係疫情嚴峻，各項委辦計畫延期辦理，致研究發展費用較預算數為低。

(2)訓練費用：實際數75萬6,314元，較分配預算數509萬8,000元，減少434萬1,686元，約減少85.16%，主要係疫情嚴峻，員

雲林農田水利事業作業基金 110 年度半年結算報告摘要說明

工在職講習等業務延期辦理，致訓練費用較預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：雜項費用實際數157萬371元，較分配預算數1,592萬1,000元，減少1,435萬629元，約減少90.14%，主要係相關業務刻正辦理中及本處撙節開支，致雜項費用較預算數為低。

三、本期短絀

本期實際短絀3億543萬8,715元，較分配預算數短絀5億3,724萬9,000元，短絀減少2億3,181萬285元，約佔43.15%，主要係業務成本與費用較預期減少。

貳、其他重要說明：無。

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	370,475,467	306,372,000	64,103,467	20.92
租金及權利金收入	58,442,952	71,600,000	-13,157,048	18.38
其他建築物租金收入	58,442,952	71,600,000	-13,157,048	18.38
其他業務收入	312,032,515	234,772,000	77,260,515	32.91
其他補助收入	307,541,000	232,272,000	75,269,000	32.41
雜項業務收入	4,491,515	2,500,000	1,991,515	79.66
業務成本與費用	702,550,901	854,135,000	-151,584,099	17.75
行銷及業務費用	354,166,444	477,776,000	-123,609,556	25.87
業務費用	354,166,444	477,776,000	-123,609,556	25.87
管理及總務費用	347,628,143	369,665,000	-22,036,857	5.96
管理費用及總務費用	347,628,143	369,665,000	-22,036,857	5.96
研究發展及訓練費用	756,314	6,694,000	-5,937,686	88.70
研究發展費用		1,596,000	-1,596,000	100.00
訓練費用	756,314	5,098,000	-4,341,686	85.16
業務賸餘(短絀)	-332,075,434	-547,763,000	215,687,566	39.38
業務外收入	28,207,090	26,435,000	1,772,090	6.70
財務收入	5,275,939	9,835,000	-4,559,061	46.36
利息收入	5,275,939	9,835,000	-4,559,061	46.36
其他業務外收入	22,931,151	16,600,000	6,331,151	38.14
租賃收入	15,116,548	16,600,000	-1,483,452	8.94
雜項收入	7,814,603		7,814,603	
業務外費用	1,570,371	15,921,000	-14,350,629	90.14
其他業務外費用	1,570,371	15,921,000	-14,350,629	90.14
雜項費用	1,570,371	15,921,000	-14,350,629	90.14
業務外賸餘(短絀)	26,636,719	10,514,000	16,122,719	153.35
本期賸餘(短絀)	-305,438,715	-537,249,000	231,810,285	43.15

「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數金額為0

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	25,635,853,965	100.00	負債	934,691,819	3.65
流動資產	3,410,673,704	13.30	流動負債	402,096,737	1.57
現金	3,410,375,722	13.30	應付款項	45,362,763	0.18
銀行存款	3,410,375,722	13.30	應付代收款	45,362,763	0.18
流動金融資產	297,982	-	預收款項	356,733,974	1.39
透過餘絀按公允價	297,982	-	其他預收款	356,733,974	1.39
值衡量之金融資產					
－流動					
投資、長期應收款、貸	564,157,298	2.20	長期負債	339,562,273	1.32
墊款及準備金					
其他長期投資	224,595,025	0.88	長期債務	339,562,273	1.32
什項長期投資	224,595,025	0.88	應計退休金負債	339,562,273	1.32
準備金	339,562,273	1.32	其他負債	193,032,809	0.75
退休及離職準備金	339,562,273	1.32	負債準備	125,664,751	0.49
不動產、廠房及設備	21,655,895,955	84.48	其他負債準備	125,664,751	0.49
土地	14,433,603,195	56.30	什項負債	67,368,058	0.26
土地	14,433,603,195	56.30	存入保證金	66,194,948	0.26
土地改良物	6,296,318,997	24.56	暫收及待結轉帳項	1,173,110	-
土地改良物	14,616,779,977	57.02	淨值	24,701,162,146	96.35
累計折舊－土地改	-8,320,460,980	-32.46	基金	7,718,425,587	30.11
良物					
房屋及建築	443,273,346	1.73	基金	7,718,425,587	30.11
房屋及建築	866,215,346	3.38	基金	7,718,425,587	30.11
累計折舊－房屋及	-422,942,000	-1.65	公積	16,323,913,274	63.68
建築					
機械及設備	118,577,145	0.46	特別公積	16,323,913,274	63.68
機械及設備	648,749,897	2.53	特別公積	16,323,913,274	63.68
累計折舊－機械及	-530,172,752	-2.07	累積餘絀	501,077,495	1.95
設備					
交通及運輸設備	2,467,059	0.01	累積賸餘	806,516,210	3.15
交通及運輸設備	27,282,140	0.11	累積賸餘	806,516,210	3.15
累計折舊－交通及	-24,815,081	-0.10	累積短絀	-305,438,715	-1.19
運輸設備					
什項設備	5,036,426	0.02	本期短絀	-305,438,715	-1.19
什項設備	18,467,034	0.07	淨值其他項目	157,745,790	0.62
累計折舊－什項設	-13,430,608	-0.05	累積其他綜合餘絀	157,745,790	0.62
備					
購建中固定資產	356,619,787	1.39	未實現重估增值	157,745,790	0.62
未完工程	356,619,787	1.39			
無形資產	3,029,197	0.01			
無形資產	3,029,197	0.01			
電腦軟體	2,377,697	0.01			
其他無形資產	651,500	-			
其他資產	2,097,811	0.01			
什項資產	2,097,811	0.01			
催收款項	2,097,811	0.01			
合 計	25,635,853,965	100.00	合 計	25,635,853,965	100.00

註： 信託代理與保證資產（負債）科目為32,581,938元

主辦會計人員：張柏羣



基金主持人：林國華

